

5. sz. napirend

ELŐTERJESZTÉS

**A Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. április 29-i ülésére**

Tárgy: A Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft. 2024. évi
beszámolójának és 2025. évi üzleti tervének megtárgyalása

Előterjesztő: Szőke László polgármester

Az előterjesztést megtárgyalja: Pénzügyi-, Ügyrendi-, és Jogi
Bizottság

Határozati javaslat:

.../2025. (IV.29.) önkormányzati határozat

1. Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft. 2024. évi normál egyszerűsített éves beszámolóját az eszközök és források 20.689.000- Ft egyező értékével, és -1.014.901 Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja, jóváhagyja.

2. Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft. 2024. évi -1.014.901 Ft mérleg szerinti eredménye az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Felkéri a tisztségviselőket, hogy a határozatban foglaltak végrehajtása érdekében a szükséges intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: Szőke László polgármester
Wiegerné Mészáros Erika jegyző
Cseh Gergely ügyvezető

Határidő: 15 nap

..../2025. (IV.29.) önkormányzati határozat

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft 2025. évi üzleti tervét a jegyzőkönyv számú mellékletének megfelelő tartalommal elfogadja, azt jóváhagyja.

Felelős: Szőke László polgármester
Wiegerné Mészáros Erika jegyző
Cseh Gergely ügyvezető

Határidő: azonnal

Kiegészítés a Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft 2024. évi beszámolójához.

A 2024. év a kft működésének tizenkettedik üzleti éve.

Az év folyamán 2 fő távozott, 2 fő teljes munkaidős vállalt munkát a Kft-nél.

A foglalkoztatottak létszáma december 31.-én 13 fő, 10 teljes munkaidős és 3 részmunkaidős.

A 2024. évi tervezés a biztonságos üzemeltetést helyezte előtérbe. Pénzügyi háttérrel a tulajdonos önkormányzat 13 %-os szolgáltatási díjemeléssel igyekezett biztosítani, melynek éves értéke 11 688 000 Ft.

A 2024. január 1.-től a személyi alapbérek és a bérjellegű kifizetések átlagosan 10 %-al növekedtek. Ezzel a kft a munkavállalókat érintő inflációs hatást részben kompenzálni tudta.

A cég minden követelésnek - bér, adók, szállítók, stb -határidőre eleget tudott tenni.

Az Önkormányzat és a Kft között fennálló szerződés módosítására került a szolgáltatási díjak változása.

Tevékenység

A kft részt vett a 2024. évre tervezett önkormányzati beruházások, felújítások elvégzésében, mint műszaki előkészítő, koordinátor, műszaki lebonyolító:

- Villamos engedélyek megújítása Liget u. – Juliska-liget közvilágítás, Mező u. közvilágítás bővítés tervek esetében.
- Mező u. 22 kV-os légvezeték kiváltás.
- Katona J. u. közvilágítási oszlopok áthelyezése.
- József A. u. közvilágítás tervezés.
- Kistornaterem és könyvtár épület tetőfelújítása.

Egyéb.

- Márialigeti vízellátás tervezése, vízjogi létesítési engedély megszerzése.

A társaság tevékenységi körében elvégzett kiemelt munkák.

- A határon a víziközművek állagromlása felgyorsult. Változatlan üzemeltetési körülmények mellett 7 alkalommal volt vízcsőtörés javítás és 3 esetben kellett szennyvízcsatorna dugulást elhárítani.
- A határon és a telephelyen heti gyakorisággal kellett a szemetet elszállítani.
- A zöldterületek, parkok karbantartása folyamatos volt.
- Ideiglenes zöldhulladék lerakó deponálása. A terület egyre jobban feltelik, ezért folyamatosan biztosítani kell a tereprendezést.
- A társaság közreműködött a települési rendezvények lebonyolításában.
- Megtörtént a gázüzemű konyhai berendezések, a gázkazánok, a kémények és a tűzoltó készülékek éves ellenőrzése.
- Minősítő dokumentáció kiadásával zárult a villámvédelmi berendezések felülvizsgálata. A hibák javítását szakvállalkozó végezte el.(sportcsarnok, iskola, határ, szirénák).
- A laktanya épületben több alkalommal kellett szennyvízcsatorna dugulást és belső vízhálózati hibát elhárítani. Megtörtént az itt üzemelő gázkazánok felülvizsgálata.
- Felületjavító gréderezés és kavics ráhordás történt a csemeztanyai úton három alkalommal.
- Márialigaten belső utak karbantartása történt kavicsfelhordással és hengerléssel.
- Márialigeti vízmű környezet tereprendezése, rom állapotú kútakna szerkezeti felújítása.
- Csemeztanyán villamos mérőhely szabványnak megfelelő átalakítása.

- Határon vízellátás berendezéseinek és a kút üzemeltetés felügyeleti és értesítési rendszer kiépítése.

A műszaki karbantartó tevékenység jelentős részének önerős megoldásával biztosított volt az önkormányzati intézményekben a karbantartási, javítási munkák gyors elvégzése.

Sikerült megőrizni kertészeti és zöldfelületgondozási munkavégzés mennyiségi és minőségi színvonalat, azonban csak gépek, eszközök beszerzésével lehet az eredményeket fenntartani.

A sportpálya üzemben tartása jelentős humánerőt von el a kft-től.

Ez a hiány teljesítési késedelmet okozott a település más területein.

A kft 2024. évi gazdálkodásának vizsgálata

2024-ben a társaság tőkeszerkezete megfelelő.

Saját tőke 4.180.000 Ft, jegyzett tőke 4.000.000 Ft.

Megfelelőségi kritérium: Saját tőke nagyobb, mint a jegyzett tőke 50 %-a.

Árbevétel

Árbevétel	Nettó Ft
Alaptevékenység	106050 443
Nyugtás, pénzügyi műveletek, egyéb	818 988
Összesen	106 869 342

Költségek, ráfordítások

Költség megnevezése	Nettó Ft
ANYAGKÖLTSÉG	13 688 214

Vásárolt anyagok	2 754 710
Egy éven belül elhasználódó eszközök	107 833
Egyéb anyag	8 518 380
Irodaszer, nyomtatvány	18 891
Üzemanyag	2 288 836
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	23 651 836
Szállítás-rakodás, raktározás	66 000
Bérleti díjak	227 850
Karbantartás	9 445 489
Számviteli szolgáltatás	1 723 000
Posta	460
Telekommunikáció, telefon	26 968
Egyéb szolgáltatás	12 162 069
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	1 119 248
Biztosítás	147 632
Bankköltség	833 716
Különféle egyéb	137 900
BÉRKÖLTSÉG	60 808 078
Béreköltség	59 961 078

Megbízási díj, egyszerűsített foglalkoztatás	847 000
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB	2 768 383
Munkavállalóknak fizetett személyi jellegű	282 800
Munkaruha, védőital	1 480 897
Betegszabadság	847 974
Reprezentáció	156 712
BÉRJÁRULÉKOK	513 942
Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	299 700
Egyéb bérjárulékok	214 242
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 934 232
Terv szerinti	1 475 539
Használatbavételkor egy összegben elszámolt	458 693
ÖNKÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁSOK	3 405 377
Egyéb ráfordítások	399 042
Értékesített eszközök könyvi értéke	57 291
Adó visszatérítés	233 329
Egyéb, kerekítési különbözet, árfolyamveszteség	18 340
Nyereséget terhelő adó, kiva	2 990 075

2024. évi nettó árbevétel:	106 869 342 Ft
2024. évi nettó ráfordítás:	107 884 243 Ft
2024. évi adózott eredmény:	- 1 014 901 Ft

A veszteséget egyetlen költség okozta.

A kft finanszírozta a márialigeti vízellátás tervezését, melynek értéke 1 825 EFt volt.

A költség nem szerepeltethető a mérleg Eredménykimutatás részben az Aktivált saját teljesítmények sorban, így nem árbevételt növelő.

A mérleg Eszközök oldalán került kimutatásra Immateriális javak sorban 1 825 Eft. Ezzel a Befektetett eszközök értéke a 2023. évi 5 028 EFt-ról 7 146 EFt értékre változott, ami lényeges vagyoni gyarapodás.

Figyelembe véve azt is, hogy a kft 2024. december 31.-én 11 159 EFt pénzkészlettel rendelkezett, a veszteség a 2025. évben működési problémát nem fog okozni.

A veszteség ellenére a Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft 2024. évi teljesítését megfelelőnek értékelem.

Hegyeshalom, 2025. április 14.

Huszár Attila